



7- ORÇAMENTO

CONTA DE EXPLORAÇÃO POR FUNÇÕES (Previsional - 2024) (€)

RENDIMENTOS E GASTOS			SAD		CD		Total		Notas	Budget 2023	
			Euros	%	Euros	%	Euros	%		Euros	%
71	Vendas	+	100		50		150			150	
72	Serviços prestados	+	50 252		33 628		83 880			78 144	
721	Quotas utilizadores (matrículas/mensalidades)		50 252		33 628		83 880	1		78 144	
722/729	Outros serviços										
61	Custo das vendas e prestação de serviços	-	31 460	-0,6	12 870	-0,4	44 330	-0,5	2	50 700	-0,6
	Resultado bruto	=	18 892	0,4	20 808	0,6	39 700	0,5		27 594	0,4
75	Subsídios à exploração	+	87 480	1,7	21 655	0,6	109 135	1,3		110 814	1,4
751	Subsídios Estado e outros entes públicos (ISS, IEFP, FinAbrantes)		87 480		21 655		109 135	3		110 814	
752/759	Outras sub-contas										
78	Outros rendimentos e ganhos (Donat./Reemb.IRS_IVA/Renda Lx e Subs.Invest.)	+	13 800	0,3	6 200	0,2	20 001	0,2	4,5,10	15 000	0,2
62	Fornecimentos e serviços externos	-	27 252	-0,5	15 732	-0,5	42 984	-0,5		44 343	-0,6
621	Subcontratos	-		0,0		0,0		0,0		0	0,0
622	Serviços especializados	-	11 334	-0,2	6 754	-0,2	18 088	-0,2		21 128	-0,3
6221	Trabalhos especializados		6 352		4 506		10 858	4,5		16 047	
6222	Publicidade e propaganda		200		100		300	9		300	
6226	Conservação e reparação		4 629		2 076		6 695	4,5		4 628	
Outras	Outras sub-contas		162		73		235	4,5		196	
623	Materiais	-	3 246	-0,08	1 773	-0,05	5 019	-0,1		2 698	0,0
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido		3 567		1 603		5 170	4,5		1 890	
6233	Material de escritório		179		170		349	4,5		368	
Outras	Outras sub-contas										
624	Energia e fluidos	-	4 539	-0,1	3 865	-0,1	8 405	-0,1		10 848	-0,1
6241	Electricidade		2 089		2 765		4 854	4,5		5 879	
6242	Combustíveis		1 959		880		2 839	4,5		4 262	
6243	Água		491		221		712	4,5		707	
Outras	Outras sub-contas										
625	Deslocações, estadas e transportes	-	222	-0,004	100	-0,003	322	0,0		200	0,0
6251	Deslocações e estadas		222		100		322	4,5		200	
6252	Transportes de pessoal		0		0		0	4,5		0	
Outras	Outras sub-contas										
626	Serviços diversos	-	7 211	-0,1	3 240	-0,1	10 451	-0,1		9 469	-0,1
6262	Comunicação		482		216		698	4,5		828	
6263	Seguros		2 400		1 078		3 478	4,5		1 344	
6267	Limpeza, higiene e conforto		1 244		539		1 803	4,5		2 725	
Outras	Outras sub-contas (atividades de clientes e escola dos sorrisos)		3 086		1 386		4 472	4,5		4 372	
63	Gastos com o pessoal	-	75 135	-1,5	23 713	-0,7	98 848	-1,2		88 518	-1,1
632	Remunerações do pessoal		60 302		19 007		79 309	6		70 944	
635	Encargos sobre remunerações		13 025		4 106		17 131	7		15 324	
636	Seguros de acidentes de trabalho e doenças profissionais		910		198		1 108	8		1 000	
637	Outros custos Pessoal (Medecina trabalho e outros)		897		403		1 300	5		1 250	
64	Gastos de depreciação e amortização	-	14 374	-0,5	6 458	-0,2	20 832	-0,2		13 063	-0,2
642	Ativos fixos tangíveis		14 374		6 458		20 832	5		13 063	
Outras	Outras sub-contas										
688	Outros gastos e perdas (Eventos)	-	1 380	-0,03	620	-0,02	2 000	0,0	5,10	2 000	0,0
	Resultado operacional (antes de gastos de financ.e imp.)	=	2 031	0,0	2 139	0,1	4 171	0,0		5 484	0,1
69+79	Gastos de financiamento (líquidos)	-/+	173	0,0	78	0,0	250	0,0	11	250	0,0
	Resultado antes de impostos	=	1 858	0,0	2 062	0,1	3 921	0,0		5 234	0,1
812	Imposto sobre rendimento do exercício	-						0,0			0,0
81	Resultado líquido do período	=	1 858	0,5	2 062	0,5	3 921	0,0		5 234	0,1

LIBERTAÇÃO DE MEIOS

EBITDA (earnings before interest, taxes, depreciation and amortization)

25 004

18 547

Cash-flow operacional (s/ var. imparidades)

24 754

18 297

Meios libertos totais (s/ var. imparidades)

25 004

18 547

NOTAS:

ANEXO I

- 1 - Estima-se que a SAD vai ter 18 utentes e o CD 8 utentes, com mensalidades médias de €220 e €270, respetivamente, adicionado das Quotas de 220 sócios a distribuir proporcionalmente pelo SAD e CD (69% e 31%);
- 2 - Para o SAD €5,50 x 25 ref dia inc func x 5 dias por sem x 52 semanas e para o CD €5,50 x 11 ref dia inc func x 5 dias por sem x 52 semanas;
- 3 - 18 acordos de cooperação para SAD a €329,96 e 8 acordos de cooperação para CD €160,99 cada, inflacionados em 3,6% + IEFP e Fin Abrantes;
- 4 - Anualização a partir de dados reais acumulados até mês 6 e/ou estimativa, inflacionados em 3,6% e repartidos de forma ponderada;(Fonte:Banco Central Europeu)
- 5 - Repartição proporcional face a n° esperado de utentes de 18 para SAD e 8 para CD (69% para SAD e 31% para CD, respetivamente);(Inclui depreciação da viatura elétrica)
- 6 - Considerando 4 funcionários SAD/Lavandaria(inclui um Inserção + do IEFP) e 1 para CD dividindo-se a Direção Técnica proporcionalmente;
- 7 - Considerando encargo com a Segurança Social de 21,6%;
- 8 - Considerando o valor médio de €260,00 por funcionário e por ano;
- 9 - Divulgação da instituição com inserção publicitária e marketing (jornais e rádio);
- 10 - Organização de eventos para angariação de fundos e promoção da instituição (Marchas Populares, Noite de Fados,Caminhada solidária);
- 11 - Juros de financiamento para fazer face a empréstimos de investimento no caso de ser necessário;

Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature and several smaller initials.

Resultado Líquido Previsional-2024

